

Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklete a 2017. évi gazdálkodásról

SZÁKOM NONPROFIT KFT.

„B” KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET TÁVHŐ

A 2017. évi gazdálkodásáról

A Kiegészítő melléklet a 54. oldaltól a 73. oldalig 19 számozott oldalt tartalmaz

Százhalombatta, 2018. február 20.


ügyvezető igazgató
cégszerű aláírás

SZÁKOM Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta
Héga László u. 2.
Adószám: 11905428-2-13
1.

IV. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉS

1./ A vállalkozás bemutatása

Jelen kiegészítő melléklet bevezető, vállalkozást bemutató része tartalmazza a SZÁKOM Nonprofit Kft. teljes Beszámolójához szükséges adatokat. A számszaki rész „3./ A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása résztől a számviteli elválasztás követelményeinek megfelelően a távfűtésre, a hulladékgazdálkodásra, a SZÁKOM Nonprofit Kft. egészére, valamint SZÁKOM Nonprofit Kft. egyéb vonatkozó adatokat tartalmazza. A négy Kiegészítő Melléklet adatai az alábbiak szerintiek:

- „A” Kiegészítő Melléklet és Mérleg a teljes SZÁKOM Nonprofit Kft. adatait tartalmazza
- „B” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a távfűtésre vonatkozó elkülönített adatokat tartalmazza
- „C” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a hulladékgazdálkodásra vonatkozó adatokat tartalmazza, mely ebben az évben kerül utoljára elkészítésre, mivel már nem mi vagyunk a közszolgáltatók 2017. 10.01-től.
- „D” Kiegészítő Melléklet és Mérleg csak a SZÁKOM Nonprofit Kft. egyéb adatokat tartalmazza

SZÁKOM Százhalombattai Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.
2440 Százhalombatta, Hága László utca 2.

a./ Működési forma:

b./ Cégbejegyzés kelte:

Cégbejegyzés száma:

Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
1999. szeptember 14.
Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság
13-09-083194. szám

c./ A kft. feladata és fő tevékenységi körei:

A Társaság tevékenységi köre:

Főtevékenységi kör:

6810 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele

Egyéb tevékenységi körök:

- 0161 Növénytermesztési szolgáltatás
- 0240 Erdészeti szolgáltatás
- 1813 Nyomdai előkészítő tevékenység
- 3312 Ipari gép, berendezés javítása
- 3530 Gőzellátás, légkondicionálás (főtevékenység)
- 3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 3812 Veszélyes hulladék gyűjtése
- 3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 3832 Hulladék újrahasznosítása
- 3900 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 4110 Épületépítési projekt szervezése
- 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 4291 Vízi létesítmény építése
- 4299 Egyéb m.n.s. építés

4311	Bontás
4312	Építési terület előkészítése
4321	Villanyszerelés
4322	Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4329	Egyéb épületgépészeti szerelés
4520	Gépjárműjavítás, -karbantartás
4941	Közúti áruszállítás
5814	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6831	Ingyenűgyügyi tevékenység
6832	Ingyenkezelés
6920	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7312	Médiareklám
7732	Építőipari gép kölcsönzése
7733	Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
7739	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
7830	Egyéb emberierőforrás-ellátás, -gazdálkodás
5811	Könyvkiadás
7320	Piac-, közvélemény-kutatás
7021	PR, kommunikáció
6420	Vagyonkezelés (holding)
7111	Építésmérnöki tevékenység
7112	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7311	Reklámügynöki tevékenység
8121	Általános épülettakarítás
8122	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129	Egyéb takarítás
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8110	Építményüzemeltetés
8130	Zöldterület-kezelés
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291	Követelésbehajtás
8299	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti tevékenység
8532	Szakmai középfokú oktatás
8559	M.n.s. egyéb oktatás
8560	Oktatást kiegészítő tevékenység
9603	Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás

A Nonprofit Kft. alapvetően Százhalombatta Város közüzemi tevékenységeinek végrehajtására és ipari park működtetésére alakult, mely az Önkormányzat egyes kötelező, önként vállalt feladatainak elvégzését jelenti.

A feladatok az Önkormányzat felé Közzolgáltatási, Közütemi és Ingatlankezelési keretmegállapodás keretében látjuk el.

d./ A társaság számviteli politikájának rövid ismertetése

A társaság üzleti éve

2017. január 1. – 2017. december 31.

A könyvvezetés módja

Kettős könyvvitel keretében rögzítjük a gazdasági eseményeket. A költségeket az 5. költségcsoportok számlacsoportjára számláinkon könyveljük. A részlegek elszámolása munkaszámok alapján a főkönyvi könyvelési keretein belül történik.

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja a 2017. évről 2018. február 20.

Az éves beszámoló formája

Az éves beszámolót a Számvitelről szóló törvény 1. sz. mellékletének „A” változata alapján készítjük el.

Az éves beszámoló részei

- Mérleg (Eszközök, Források)
- Eredmény-kimutatás (összköltség eljárás alapján „A” változat)
- Kiegészítő melléklet

Az éves beszámolónak nem része az üzleti jelentés, de azt a beszámolóval együtt a Tulajdonos részére elkészítjük. A Beszámoló nyílt adatokat tartalmaz, míg az üzleti jelentés tartalma csak a tulajdonos részére készült. Az eredmény-kimutatást a Számviteli törvény mellékletében szereplő „A” változat szerint összköltség eljárással készítjük.

Az amortizáció elszámolás módja

A vállalkozás a terv szerinti értékcsökkenés számítását a könyvekbe történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az *üzembe helyezéstől alkalmazza*. Az üzembe helyezést és a maradványérték számítását és az értékcsökkenést hitelt érdemlő módon dokumentálja.

A vállalkozás az immateriális javak, illetve tárgyi eszközök (kivéve a 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök) terv szerinti értékcsökkenését a bruttó értékre vetítve *lineáris leírási módszerrel* határozza meg.

A 100.000,- Forint egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számolja el a cég.

100-250 eFt közötti beszerzés esetében 3 év

250 eFt felett 7 év

a számítástechnikai és irányítástechnikai eszközök esetében 3 év

távhő vezetékeknél 25 év

gépjárműveknél 5-10 év (attól függően, hogy szállító gépjármű, vagy speciális felépítményű gépjárműről van-e szó)

szellemi termékeknél 3 év

vagyoni értékű jogoknál 6 év

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után számolja a vállalkozás addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

Nem számol el terv szerinti értékcsökkenést a cég a telek bekerülési értéke, képzőművészeti alkotás után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál.

Nem számol el a vállalkozás terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenést a már teljesen leírt immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

Amennyiben az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül – a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után – a vállalkozás kivezeti a könyveiből.

A vállalkozás az egyéb ráfordítások között elkülönítetten mutatja ki az immateriális javak, a tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenésének összegét.

Mérlegtételek értékelése

1. Az eszközök besorolása

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

2. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

3. Az átszervezés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket alapítás-átszervezés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

4. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket kísérleti fejlesztés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

5. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

5.1. Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 25 millió Forintot, akkor az, 25 millió Forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérleg főösszeg értékét legalább 2 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a mérleg főösszeg értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek voltak.

5.2. Fajlagosan kis értékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

5.3. A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Közületeknél azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés.

Lakosságnál azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 50 eFt-ot.

5.4. A valutás, devizás követelések és kötelezettségek átértékeléséből adódó jelentős eredményhatás nagysága

A SZÁKOM Nonprofit Kft. valutás és devizás követelésekkel nem foglalkozik.

5.5. A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke

A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértékét az üzleti év értékesítés nettó árbevételének 2 százalékában határozzuk meg. A rendkívüli tételeket a beszámoló kiegészítő mellékletében részletesen bemutatjuk.

5.6. Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

Az anyagokat elszámoló áron tartjuk nyilván, anyagár különbözet számla alkalmazásával.

A mérleg megfelelő értékeléséhez az alábbiak szerinti leltározást végrehajtottuk:

Eszközök

- Vagyoni értékű jogok
- Szellemi termékek
- Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok
- Műszaki berendezések, gépek járművek
- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek
- Beruházások, felújítások
- Anyagok
- Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)
- Egyéb követelések
- Pénztár, csekkek
- Bankbetétek
- Bevételek aktív időbeli elhatárolása
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása
- Halasztott ráfordítások

Források

- Jegyzett tőke
- Tőketartalék
- Eredménytartalék
- Beruházási és fejlesztési hitelek
- Rövid lejáratú hitelek
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek
- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
- Halasztott bevételek

A társaság saját tőkéje 2017. december 31-én

Saját tőke: 4.002.968 eFt

Megoszlása:

- jegyzett tőke	3.460.440 eFt
- tőketartalék	7.808 eFt
- eredménytartalék	594.032 eFt
- lekötött tartalék	100.482 eFt
- adózott eredmény	-159.794 eFt

A társaság alapítója, tulajdonos

100%-ban tulajdonos

Százhalombatta Város Önkormányzata

2440 Százhalombatta, Szent István tér 3.

A társaság cégjegyzésére jogosult

Janovszky Károly ügyvezető igazgató (megbízatása 2018. augusztus 31-ig érvényes)

Lakcím: 2440 Százhalombatta, Fenyőfa u. 5.

A Felügyelő Bizottság tagjai

Török Sándor elnök

Kovács Lajos tag

Szekeres József tag

Erdei Gyula tag

Furcsa Katalin tag

Koltovári István tag

e./ Piaci helyzet, főbb értékesítési területek:

Alaptevékenységeink az alábbiak:

- fűtés- és melegvíz szolgáltatás
- hulladékszállítás és köztisztasági tevékenység
- ipari park működtetése, terület értékesítése

Ezen tevékenységek a - telek értékesítés kivételével - jelenlegi gazdasági helyzet miatt alacsony nyereségtartalmúak. Az Önkormányzat részére végzett többi munkánk, melyek szintén nagy volumenűek, a Közbeszerzési Tanács ajánlása szerint nyereséget nem tartalmazhatnak (ingatlankezelés, csapadékvíz csatornahálózat fenntartása, várostakarítási feladatok). A fentiekből láthatók hogy igazán nem tekinthetjük magunkat igazi piaci közszereplőnek. Ebből következően eszközpótlásunk elsődlegesen nem eredményből, hanem az értéksökkenések összegéből, illetve a tulajdonos törzstőke emelés jellegű hozzájárulásából valósul meg.

Kapcsolt vállalkozások

A Polgármesteri Hivatallal, önkormányzati intézményekkel és 100%-os tulajdonú gazdasági társaságaival kötött szerződéseket a rendelkezéseknek megfelelően kapcsolt vállalkozásként tartjuk nyilván.

2./A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak megfelelően Társaságunk elkészítette **Számviteli Politikáját**. Kialakítása során **legfontosabb célként** jelölte meg, hogy a Társaságnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, mely alapján megbízható és valós adatokat tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

A Számviteli Politika részeként összeállítottuk a szabályzatokat, – selejtezési, leltározási, értékelési, önköltség számítási, pénzkezelési – melyek kiadásra kerültek. Külön fejezetben készítettük el Társaságunk Számlarendjét.

A gazdasági évről mindezek alapján 2017. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készítettünk. A könyvek lezárására 2018. január 31-én került sor. Ennek keretében Mérleg, Eredmény-kimutatás, Kiegészítő Melléklet és Üzleti Jelentés készült.

A Társaság - tevékenységének sajátosságait szem előtt tartva – a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. számú mellékletében részletezett „**A**” típusú mérleg, „**A**” típusú, összköltség eljárással készülő eredmény-kimutatás összeállítását választotta.

3./ A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

(ezer Ft-ban)

Vagyoni helyzet:	Jegyzett tőke	525 074 eFt
	Tőketartalék	1.093 eFt
	Eredménytartalék	7.080 eFt
	Adózott eredmény	4.328 eFt

Mérleg-Eszközök összetétele:	Immateriális javak	0,07 (%)
	Tárgyi eszközök	37,26 (%)
	Készletek	0,22 (%)
	Követelések (vevők)	14,67 (%)
	Egyéb követelések	0 (%)
	Értékpapírok	13,86 (%)
	Pénzeszközök	24,97 (%)
	Aktív időbeli elhatárolás	8,95 (%)
	Összesen	(100,00 %)

Mérleg-Források összetétele:	Saját tőke	84,04(%)
	Hosszú lejáratú kötelezettség	0,57 (%)
	Rövid lejáratú kötelezettség (szállítók)	0,10 (%)
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	0,16 (%)
	Passzív időbeli elhatárolás	15,13 (%)
	Összesen:	(100,00 %)

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Befektetett eszközök fedezettsége I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	225,14 %
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	225,62 %
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszközök}}$	37,31%
Saját tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	84,04 %
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1,01 %
Saját tőke növekedési üteme	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	102,38 %
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	0,33 %
Eladósodás alakulása	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke + Idegen tőke}}$	0 %

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u>	6 275,85 %
Rövid távú likviditás I.	<u>Kötelezettségek</u>	
	<u>Forgóeszközök</u>	19 382,97 %
Rövid távú likviditás II.	Rövid lejáratú köt.	
	<u>Forgóeszk.-követ.</u>	14 090,81 %
Rövid távú likviditás III.	Rövid lejáratú köt.	
	<u>Pénzeszközök+ért.pap.</u>	14 250,8 %
Vevők átfutási ideje	Rövid lejáratú köt.	
	<u>Átlagos vevőáll.</u>	9,61 %
Szállítók átfutási ideje	<u>Nettó árbevétel</u>	
	<u>Átlagos száll. áll.</u>	0,09 %
Vevők és szállítók aránya	Anyagijellegű ráford.	
	<u>Vevők</u>	13 527,8 %
	<u>Szállítók</u>	

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

(ezer Ft)

Az eredmény főbb összetevői	Tárgyév
Üzemi tevékenység eredménye	5.728
Pénzügyi műveletek eredménye	393
Adózás előtti eredmény összesen	6.121
Adózott eredmény	4.328

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Tárgyév
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>	
	<u>Nettó árbevétel</u>	0,58
Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>	
	<u>Saját tőke</u>	1,06
Eszközök megtérülési mutatója	<u>Nettó árbevétel</u>	
	<u>Összes eszköz</u>	151,37
Eszközhatékonyság	<u>Üzemi eredmény</u>	
	<u>Összes eszköz</u>	0,88

V. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értéke

(ezer Ft)

Megnevezés	Záró érték
I. Immateriális javak összesen	501
113. Vagyoni értékű jogok	501
114. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	238.265
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	175.968
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>175.968</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	50.707
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>50.707</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	11.590
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>11.590</i>
<i>16. Beruházások, felújítások</i>	<i>0</i>
<i>127. Tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	<i>0</i>

2. Értékcsökkenés változása

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. lin. elszámolt
I. Immateriális javak összesen	216
111. Vagyoni értékű jogok	216
113. Szellemi termékek	0
II. Tárgyi eszközök összesen	47.791
121. Telkek	0
122. Épületek	0
123. Építmények	25.045
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
<i>12. Ingatlanok összesen</i>	<i>25.045</i>
1311. Termelő gépek, berendezések	20.859
1312. Szerszámok, gyártóeszközök	0
132. Termelésben közvetlenül részt vevő járművek	0
<i>13. Műszaki gépek összesen</i>	<i>20.859</i>
141. Üzemi gépek, berendezések	1.887
142. Egyéb járművek	0
<i>14. Egyéb gépek összesen</i>	<i>1.887</i>

A 2017. évben elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	(ezer Ft)
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt értékcsökkenési leírás	48.007
Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	0
Terv szerinti értékcsökkenés összesen	48.007

2017. évben megvalósult beruházások

A beruházások végrehajtását részletesen bemutattuk a beruházásokról szóló táblázatban.

Készletek

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagok	1.287	1.437

**Elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztések
mérlegtételek szerinti bontásban**

(ezer Ft)

Megnevezés	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi csökkenés	Záró érték
Értékvesztés	10.873	5.383	5.490

Követelések

(ezer Ft)

Megnevezés	záró
vevők	93.883
kapcsolt vállalkozással szembeni	0
adott előlegek	0
alapítókkal szembeni követelés	0
egyéb követelések	0
összesen	93.883

(ezer Ft)

Vevők részletezése	záró
reláció szerint	
belföldi	93.883
külföldi követelés	0
összesen	93.883

Értékpapírok

Megnevezés	Nyitó	csökkenés	Záró
Forgatási célú hitelviszonyt meg- testesítő értékpapírok	88.720	0	88.720

(ezer Ft)
Pénzeszközök

M e g n e v e z é s	e z e r F o r i n t	
	nyitó	záró
Pénztár	1.522	1.168
Bankszámlák HUF Erste	112.647	158.646
Bankszámlák összesen:	112.647	158.646

Aktív időbeli elhatárolások

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	57.260
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	50
Halasztott ráfordítások	0
Összesen	57.310

Források

Saját tőke

(eFt)

Jegyzett tőke	525.074
Tőketartalék	1.093
Eredménytartalék	7.080
Adózott eredmény	4.328
Összesen	537.575

Lekötött tartalék

A társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján képzett **fejlesztési tartalék** nem volt.

Kötelezettségek

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Hátrasorolt kötelezettségek	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.705
Rövid lejáratú kötelezettségek	1.774
Összesen	5.479

Rövid lejáratú kötelezettségek**(ezer Ft)**

Megnevezés	2017. dec. 31.
Rövid lejáratú kölcsön	0
Vevőktől kapott előleg	0
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból (szállítók)	694
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1.080
Összesen	1.774

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése**(ezer Ft)**

Megnevezés	2017. dec. 31.
Költségvetéssel szembeni kötelezettségek	1.080
Munkabér	0
TB kötelezettség, nyugdíjpénztári tagdíjak	0
Garanciális teljesítési biztosíték, egyéb kötelezettség	0
Alapítókkal szembeni kötelezettség (ki nem fizetett osztalék)	0
Összesen	1.080

Passzív időbeli elhatárolások**(ezer Ft)**

Megnevezés	2017. dec. 31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	87.748
Halasztott ráfordítások	9.128
Összesen	96.876

VI. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Tevékenység árbevétele	976.241
Értékesítésének árbevétele	0
Egyéb anyag értékesítés árbevétele	0
Bérleti díjak árbevétele	0
Egyéb tevékenységek árbevétele	0
<i>Belföldi értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>976.241</i>
<i>Exportértékesítés nettó árbevétele*</i>	<i>0</i>
Összesen	976.241

Bevételek és ráfordítások alakulása

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Értékesítés nettó árbevétele	976.241
Egyéb bevételek	19.343
Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Anyagjellegű ráfordítások	761.800
Személyi jellegű ráfordítások	155.104
Értékcsökkenési leírás	48.007
Egyéb ráfordítások	24.945
Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	5.728
Pénzügyi műveletek bevételei	400
Pénzügyi műveletek ráfordításai	7
Pénzügyi műveletek eredménye	393
Adózás előtti eredmény	6.121
Adófizetési kötelezettség	1.793
Adózott eredmény	4.328

Költségnevek alakulásának részletezése

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Anyagköltség	711.669
Igénybevett szolgáltatások értéke	36.284
Egyéb szolgáltatások értéke	9.209
Béreköltség	122.121
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4.367
Bérjárulék	28.616
Értékcsökkenési leírás	48.007
Eladott áruk beszerzési értéke	138
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4.500
Költségek összesen	964.911

Egyéb bevételek

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Egyéb bevétel	19.343
Összesen:	19.343

Egyéb ráfordítások

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	0
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	0
Egyéb ráfordítás	8.174
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett immateriális javak, tárgyi eszközök	0
Önkormányzatokkal elszámolt adók	5.898
Értékvesztések, terven felüli értékcsökkenési leírás	10.873
Összesen	24.945

Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	400
Összesen	400

Pénzügyi műveletek ráfordításai

(ezer Ft)

Megnevezés	2017. dec. 31.
Fizetendő kamat, ráfordítás	7
Összesen	7

Társasági nyereségadó számítása

Elvart adó alapján a TAO:

Σ bevétel 995.984.000,- Ft

$995.984.000 \times 2\% = 19.920.000 \rightarrow$ adóalap

$19.920.000 \times 9\% = 1.793.000 -$ TAO

VII. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létszámgazdálkodás

Megnevezés	2017.
Teljes munkaidős fizikai	10
Teljes munkaidős fizikai közmunkás	
Munkaügyi Központ által támogatott (TÁMOP)	
Teljes munkaidős szellemi	1
Közcélú teljes munkaidős szellemi	
Nyári munkás fizikai	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Közmunkás fizikai	
Szaktanuló	
Részmunkaidős szellemi	
Mindösszesen	11

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

(Ft)

Megnevezés	Tény (2017.)
Teljes munkaidős fizikai	35.634.930
Közcélú fizikai	
TÁMOP foglalkoztatás	
Nyári munkás fizikai	
Teljes munkaidős szellemi	2.256.054
Közcélú szellemi	
Nyári munkás szellemi	
Részmunkaidős fizikai	
Részmunkaidős fizikai közmunkás	
Részmunkaidős fizikai tanuló	
Részmunkaidős szellemi közmunkás	
Összes foglalkoztatott mindösszesen	37.890.984

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

(Ft)

Megnevezés	Átlagkereset Ft/hó/fő	Átlagkereset Ft/év/fő
	2017.	2017.
Teljes munkaidős fizikai	296.958	2.969.578
Közcélú fizikai		
Nyári munkás fizikai		
Teljes munkaidős szellemi	188.005	2.256.054
Közcélú szellemi		
Nyári munkás szellemi		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős fizikai tanuló		
Részmunkaidős szellemi		
Fősorok összesen	484.963	5.225.632

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	2017.	
	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	0	0
Teljes munkaidős fizika nyári munka		
Teljes munkaidős fizikai közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi	0	0
Teljes munkaidős szellemi nyári munka		
Teljes munkaidős szellemi közmunkás		
Teljes munkaidős szellemi TÁMOP		
Részmunkaidős fizikai		
Részmunkaidős szellemi közmunkás		
Összes foglalkoztatott mindösszesen	0	0

V. KÖRNYEZETVÉDELEMMEL KAPCSOLATOS INFORMÁCIÓK

Környezetvédelmi tevékenységet az alaptevékenységeink után nem folytatunk. Tevékenységeink közül a hulladékszállítás, illetve ártalmatlanítás tartalmaz környezetvédelmi kötelezettségeket, melyeknek eleget teszünk a Környezet-védelmi Felügyelőség előírásai szerint.

Környezetvédelmi tevékenységhez sorolható a Polgármesteri Hivatal megbízásából végzett szelektív hulladékgyűjtés, mely

- műanyag palack,
- papír,
- üveg,
- elektronikai hulladék,
- alumínium hulladék

frakciókra vonatkozik.

A környezetvédelem körébe tartozik a zöldhulladék szezonális gyűjtése (Százhalombatta város területére égetési tilalom van érvényben), illetve ezen hulladékok komposztálása a hulladéklerakón elhelyezkedő komposztáló telepen.

A hulladéklerakó telepre egységes környezethasználati engedéllyel rendelkezünk.

Választott tisztségviselőkkel (ügyvezető igazgató és Felügyelő Bizottság tagjai) kapcsolatos éves jövedelemre vonatkozó adatok:

		(Ft)
<i>Megnevezés</i>		<i>Összesen</i>
Ügyvezető igazgató		
- megbízási díj		9.800.000
- prémium		3.700.000
- projektmenedzseri kifizetés		-
Felügyelő Bizottság		
- elnök (1 fő)		1.200.000
- tagok (5 fő)		4.800.000

Fontosabb mérlegadatok részletezése

			(Ft)
Egyéb kötelezettség			
463-464	1.080.000	Adók, járulékok fizetési kötelezettség	
471	0	Munkabér kifizetése	
	1.080.000		

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

	(Ft)
Január havi számlából december havi bevétel	35.592.112
Távhő támogatás	21.667.561
Összesen:	57.259.673

Költségek aktív időbeli elhatárolódása

	(Ft)
Vagyonbiztosítás	49.564
Programkövetés	0
Összesen	49.564

Költségek passzív időbeli elhatárolása

	(Ft)
Vízdíj	5.682
Áramdíj	3.317.717
Postaköltség	56.490
Programkövetés	5.600
Rendszergazdai díj	14.433
Hődíj	84.259.400
Könyvvizsgálói díj	57.600
Munkavédelem, tűzvédelem	21.600
Fénymásoló karbantartás	5.800
Munkaruha mosatás	3.696
Összesen:	87.748.018

Halasztott bevételek

	(Ft)
Dunamenti ZRt fejlesztési támogatás	3.101.798
Gazd.Miniszt. Fejlesztési támogatás	1.624.810
NEP 2004-04 primér vez.	4.401.637
Összesen:	9.128.245

Hátralékok bemutatása

Lakossági és nem lakossági hátralék bontása SZÁKOM Nonprofit Kft.
2017. december 31.

Időszak	Lakossági távhő	Nem lejárt követelés fő-könyv szerint	Közületi távhő	Összesen
0-30 nap	25 611 762		1 606 552	
30-60 nap	4 664 144		104 453	
60-90 nap	2 246 389		18 078	
90-180 nap	5 728 262		50 786	
180-360 nap	9 745 816		195 616	
360 napon túli	88 948 327		795 369	
Összesen	136 944 700		2 770 854	139 715 554

Értékvesztés

45 833 024

Mindösszesen

93 882 530

A fenti táblázatokban a hátralékok a december 31-ei állapotot mutatják. Ezekben szerepelnek a decemberi árbevételt jelentő számlák is, melyeknek fizetési határideje még nem járt le. (Az eredeti éves kintlévőségek csökkentésre kerültek a behajtott összegekkel.)

A Kiegészítő Mellékletet összeállította:

Név: Valter Andrea

Regisztrációs száma: 133678

Dátum: Százhalombatta, 2018. február 20.

Valter A
Valter Andrea
gazdasági vezető

